



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 700 298
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DYREKLINIKKEN MO AS
Forretningsadresse: Mattias skytters vei 2
1482 NITTEDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ingvild Seljord
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1-2	3 230 630	
Sum inntekter		3 230 630	
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		21 555	
Varekostnad		1 572 777	
Lønnskostnad		866 046	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		53 287	
Annen driftskostnad		876 630	
Sum kostnader		3 390 295	
Driftsresultat		-159 665	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43	
Sum finansinntekter		43	
Annen rentekostnad		24 486	
Annen finanskostnad		49 650	
Sum finanskostnader		74 136	
Netto finans		-74 093	
Ordinært resultat før skattekostnad		-233 758	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-233 758	0
Årsresultat		-233 758	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		213 148	
Sum varige driftsmidler		213 148	
Sum anleggsmidler		213 148	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		184 237	
Sum varer		184 237	
Fordringer			
Kundefordringer		29 308	
Andre fordringer		198 583	
Sum fordringer		227 891	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
kasse		22 168	
bank		103 455	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		125 623	
Sum omløpsmidler		537 751	0
SUM EIENDELER		750 899	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	
Overkurs		5 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		105 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		859 061	
Sum opptjent egenkapital		-859 061	
Sum egenkapital		-754 061	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		190 834	
Øvrig langsiktig gjeld	5	720 227	
Sum annen langsiktig gjeld		911 061	
Sum langsiktig gjeld		911 061	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		296 387	
Skyldige offentlige avgifter		226 752	
Annen kortsiktig gjeld		70 760	
Sum kortsiktig gjeld		593 899	
Sum gjeld		1 504 960	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		750 899	0



Dyreklinikken Mo AS

Org.nr.911 700 298

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

1-2 Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

1-3 Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

1-4 Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til lavest verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

1-5 Aksjer i datterselskap

Investeringer i dattersekskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

1-7 Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 - Annen driftskostnad

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder eller styremedlemmer i 2016. Selskapet leaser medisinsk utstyr og leier lokalene i Mo senteret.

Selskapet har 3 ansatte.



Note 2 - Skattekostnad

Regnskapsmessig resultat før skatt	-233758
permanente forskjeller	
+/- midlertidige forskjeller	0
Skattemessig resultat	-233758
Årets skattegrunnlag	-233758
Endring utsatt skatt	0

Årets skattekostnad **0**

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Antall aksjer: 100 Pålydende kr: 1000

Eierstruktur

Ingvild Seljord Eriksen

antall aksjer % av aksjene

100 100

Note 4 - Egenkapital

Egenkapital ved etablering	105000
Udekket tap	-625303
Årets resultat	-233758

Egenkapital pr. 31.12.2016 **-754061**

Note 5. Annen Gjeld

Gjeld til eier og dens nærstående . **720226**



Dyreklinikken Mo AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

Virksomheten formål er salg av veterinærtjenester og salg av produkter til dyr fra butikk i Nittedal.

Selskapet ble etablert i høsten 2013, og har hatt betydelige investeringer og etableringskostnader i 2014 og 2015.. Selskapets egenkapital er tapt, men selskapet er tilført midler i form av lån fra eier og dennes nærstående. Alle eksterne forpliktelser er ivaretatt og styret vurderer tiltak for å bedre egenkapitalen. Selskapet har hatt en positiv omsetning utvikling, men har slitt med inntjeningen. Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Etter styrets mening gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets utvikling og stilling samt resultatet av virksomheten for 2016.

Årets underskudd på kr 233758 overføres udekket tap.

Det har ikke inntrådt forhold som er av betydning for bedømmelsen av selskapets stilling etter regnskapsårets utgang.

Arbeidsmiljøet anses som godt.

Det har ikke vært noe vesentlig sykefravær i 2016 og det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass hvor det er full likestilling mellom kvinner og menn og ved ansettelser vil det ikke bli gjort forskjell på grunnlag av kjønn.

Selskapet har hatt 3 ansatte i 2016. Daglig leder har ikke tatt ut lønn.

Virksomheten forurenses ikke det ytre miljø.

Nittedal, den 19 juni 2017

Ingvild Seljord Eriksen

styrets leder

